

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft


Verslagnummer	5
Datum verslag	10-12-2024
Insolventienummer	F.02/23/295
Toezichtzaaknummer	NL:TZ:0000310786:F001
Datum uitspraak	21-11-2023

R-C	mr. I.C. de Kwant
Curator	mr B.J. van de Wijnckel

Algemene gegevens


Naam onderneming

Horeka B.V.
voorheen h.o.d.n. Il Gabbiano
KvK: 82747075

15-12-2023
 1

Gegevens onderneming

Horeka B.V.
voorheen h.o.d.n. Il Gabbiano
Klinkerstraat 29a
5361 GV Grave


15-12-2023
 1

feitelijk gevestigd te:

Boulevard de Wielingen 3
4506 JH Cadzand

Activiteiten onderneming

Restaurant.

15-12-2023
 1

Financiële gegevens

Jaar	Omzet	Winst en verlies	Balanstotaal
2021	€ 720.259,00	€ 107.002,00	€ 249.420,00
2022	€ 873.033,00	€ -202.301,00	€ 250.320,00

Toelichting financiële gegevens

Er zijn nog geen financiële gegevens beschikbaar gesteld aan de curator.

15-12-2023

 1

De jaarrekening over 2022 is ontvangen van één van de bestuurders van gefailleerde. De financiële informatie over 2023 is nog niet ontvangen.

10-12-2024

 5

Gemiddeld aantal personeelsleden

4

15-12-2023

 1

Boedelsaldo

€ 204,97

15-12-2023

 1

Toelichting

Zie het financieel verslag als bijlage.

€ 454,97

13-03-2024

 2

Toelichting

Zie het financieel verslag als bijlage.

€ 454,97

11-06-2024

 3

Toelichting

Zie het financieel verslag als bijlage.

Verslagperiode

van

21-11-2023

t/m

15-12-2023

15-12-2023

 1

van

16-12-2023

t/m

13-3-2024

13-03-2024

 2

van

14-3-2024

t/m

11-6-2024

11-06-2024

 3

van

12-6-2024

t/m

11-9-2024

11-09-2024

 4

van

12-9-2024

t/m

10-12-2024

10-12-2024

 **5**

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	22 uur 48 min
2	4 uur 30 min
3	2 uur 18 min
4	1 uur 48 min
5	2 uur 9 min
totaal	33 uur 33 min

Toelichting bestede uren


Zie de urenverantwoording als bijlage.

15-12-2023

 1

1. Inventarisatie


1.1 Directie en organisatie

Formeel bestuurders zijn de vennootschappen Navitae B.V. (sinds 01-05-2023) en Smakelyck B.V. (sinds 26-09-2023). Feitelijk bestuurders zijn de heer R. van Eenennaam en de heer M. Addicks. 15-12-2023  1


Uit verkregen informatie volgt dat mevrouw F. van Mil tot 1 november 2023 feitelijk (mede-)bestuurder was.

Enig aandeelhouder is mevrouw F. van Mil.


1.2 Lopende procedures

Van lopende procedures is niet gebleken. Kort voor faillietverklaring was een dagvaarding aan gefailleerde betekend, maar deze is niet aangebracht bij de rechtbank. 15-12-2023  1


1.3 Verzekeringen

De nodige zakelijke verzekeringen waren aanwezig. De bij de curator bekende verzekeringen zijn beëindigd. 15-12-2023  1

1.4 Huur

Gefailleerde huurt de bedrijfsruimte met bovenwoning aan de Boulevard de Wielingen 3 te Cadzand. Zowel de bedrijfsruimte als de bovenwoning worden volledig gemeubileerd gehuurd. De bedrijfsinventaris en inboedel zijn eigendom van de verhuurder. 15-12-2023  1

1.5 Oorzaak faillissement

Er is nog geen verklaring van de bestuurders ontvangen, maar vermoedelijk is het faillissement veroorzaakt door teruglopende omzetten en een afgeketste overname. 15-12-2023  1

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Personeelsleden

4

15-12-2023



Toelichting

Exclusief oproepkrachten die seizoenswerk verrichtten.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

5

15-12-2023



Toelichting

Exclusief oproepkrachten.

2.3 Ontslagaanzegging

Datum	Aantal	Toelichting
-------	--------	-------------

22-11-2023	4	
------------	---	--

totaal	4	
---------------	----------	--

2.4 Werkzaamheden personeel

Overleg met werknemers, correspondentie met bestuurders, UWV en rechter-commissaris.

15-12-2023



Met op 21 november 2023 namens de rechter-commissaris verleende toestemming is ontslag aangezegd aan de 4 werknemers die volgens aangetroffen informatie nog in dienst zouden zijn.

Correspondentie met werknemer.

13-03-2024



In de verslagperiode zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht.

11-06-2024



3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
n.v.t.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Beschrijving	Verkoopopbr.	Hypotheek	Boedelbijdr.
--------------	--------------	-----------	--------------

totaal	€ 0,00		€ 0,00
---------------	--------	--	--------

Toelichting onroerende zaken

Gefailleerde bezit geen onroerend goed.

15-12-2023

 1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Ná inventarisatie zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht.

15-12-2023

 1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
--------------	------------------	----------------

bromfiets	€ 250,00	€ 0,00
-----------	----------	--------

totaal	€ 250,00	€ 0,00
---------------	----------	--------

Toelichting bedrijfsmiddelen

De volledige aanwezige bedrijfsinventaris is eigendom van de verhuurder.

15-12-2023

 1

Volgens informatie van de RDW is gefailleerde eigenaar van een personenauto en een bromfiets. Deze zijn tot op heden niet aangetroffen. Hieromtrent is informatie gevraagd aan de bestuurders van gefailleerde, maar tot op heden is die informatie niet verstrekt.

De bromfiets, een defecte bezorgscooter, is verkocht voor een prijs van € 250,=. De scooter had feitelijk geen economische waarde.

13-03-2024

 2

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

15-12-2023

 1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Overleg en correspondentie met bestuurders en (de advocaat van) verhuurder.

15-12-2023

 1

Correspondentie met (de advocaat van) mevrouw Van Mil.

13-03-2024

 2

Op dit gebied zijn in de verslagperiode geen werkzaamheden verricht.

11-06-2024

 3

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
voorraad	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Er is een beperkte voorraad etenswaren, grondstoffen en dranken aangetroffen. De leverancier heeft een eigendomsvoorbehoud bedongen en heeft de voorraden, voor zover niet aangebroken of bederfelijk, opgehaald. De resterende voorraden zijn afgevoerd door de verhuurder.

15-12-2023

 1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Overleg en correspondentie met leverancier en verhuurder.

15-12-2023

 1

In de verslagperiode zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht.

13-03-2024

 2

3.8 Andere activa

Beschrijving	Verkoopopbrengst	Boedelbijdrage
kasgeld	€ 172,85	€ 0,00
banksaldo	€ 32,12	€ 0,00
totaal	€ 204,97	€ 0,00

Toelichting andere activa


Er is € 172,85 aan kasgeld aangetroffen. Dit is gestort op de boedelrekening.


15-12-2023

Op de ABN Amro-bankrekening van gefailleerde is een positief saldo van € 32,12 aangetroffen. Dit is overgemaakt naar de boedelrekening.

 1

3.9 Werkzaamheden andere activa

Overleg met werknemers, innemen en afstorten kasgeld. Correspondentie met bank. 15-12-2023  1

Correspondentie met bestuurders, controle poststukken. 13-03-2024  2

Controle poststukken. 11-06-2024  3

Controle poststukken. 11-09-2024  4

Controle poststukken. **10-12-2024**  5

4. Debiteuren


4.1 Debiteuren

Beschrijving	Omvang	Opbrengst	Boedelbijdr.
n.v.t.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Toelichting debiteuren

Er zijn geen vorderingen op debiteuren. 15-12-2023  1

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Ná inventarisatie zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht. 15-12-2023  1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

€ 0,00 15-12-2023  1

Toelichting vordering van bank(en)

Voor zover thans bekend zijn er geen bancaire vorderingen.

5.2 Leasecontracten

n.v.t.

15-12-2023



5.3 Beschrijving zekerheden

n.v.t.

15-12-2023



5.4 Separatistenpositie

n.v.t.

15-12-2023



5.5 Eigendomsvoorbehoud

Eigendomsvoorbehoud leverancier.

15-12-2023



5.6 Retentierechten

n.v.t.

15-12-2023



5.7 Reclamerechten

n.v.t.

15-12-2023



5.8 Boedelbijdragen

€ 0,00



15-12-2023



Toelichting

n.v.t.


5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Overleg en correspondentie met banken en leverancier.	15-12-2023
Gefailleerde heeft, althans had, een bankrekening bij KNAB. Deze bank reageert tot op heden niet op informatieverzoeken van de curator.	 1
Correspondentie met bank.	13-03-2024
	 2
Correspondentie met ABN Amro Bank	11-06-2024
Van KNAB zijn de gevraagde bankafschriften inmiddels ontvangen.	 3
In de verslagperiode zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht.	11-09-2024
	 4

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

N.v.t. De ondernemingsactiviteiten (een Italiaans restaurant) zijn op aanwijzing van de curator gestaakt per 21 november 2023.	15-12-2023
	 1

6.2 Financiële verslaglegging

n.v.t.	15-12-2023
	 1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

n.v.t.	15-12-2023
	 1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

n.v.t.	15-12-2023
	 1

6.5 Verantwoording

n.v.t.	15-12-2023
	 1

6.6 Opbrengst

€ 0,00

15-12-2023



Toelichting

n.v.t.

6.7 Boedelbijdrage

€ 0,00

15-12-2023



Toelichting

n.v.t.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

n.v.t.

15-12-2023



7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is tot op heden geen behoorlijke boekhouding aangetroffen.

15-12-2023



Mevrouw F. van Mil stelt dat zij sinds mei 2023 geen bestuurder meer is van de vennootschap (uit verkregen informatie volgt volgens de curator dat zij tot en met oktober 2023 als feitelijk bestuurder is opgetreden). Zij stelt dat zij de boekhouding heeft overgedragen aan de nieuwe feitelijk bestuurders, de heer Van Eenennaam en de heer Addicks.

De huidige feitelijk bestuurders hebben de fysieke administratie toegezonden aan de curator. Dat blijkt echter niet méér te zijn dan een doos vol met facturen, betalingsherinneringen en aanmaningen, en een map met informatie van de Belastingdienst (o.a. aanslagen en aangiftes). Deze informatie is ontoereikend om de toestand van de boedel te kunnen vaststellen.

Voor zover de curator nu kan beoordelen is er niet voldaan aan de boekhoudplicht.

De jaarrekening over 2022, inclusief de cijfers over 2021, is ontvangen van mevrouw Van Mil. Ondanks toezegging daartoe van de heer Van Eenennaam is verdere informatie uit de financiële administratie nog niet ontvangen.

10-12-2024



7.2 Depot jaarrekeningen

Jaarrekeningen zijn gedeponeed tot en met het boekjaar 2022.

15-12-2023



7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Er is een samenstellingsverklaring afgegeven.

15-12-2023



7.4 Stortingsverplichting aandelen

Gepaatste aandelen zijn volgestort.

15-12-2023



7.5 Onbehoorlijk bestuur

Toelichting

Op dit moment stelt de curator zich op het standpunt dat er sprake is van onbehoorlijk bestuur, aangezien er geen behoorlijke boekhouding is bijgehouden.

15-12-2023



7.6 Paulianeus handelen

In onderzoek


Toelichting


Nog in onderzoek.


15-12-2023




7.7 Toelichting rechtmatigheid


De feitelijk bestuurders zijn door de curator verzocht om de nodige informatie te verstrekken. Tot op heden is veruit onvoldoende informatie verkregen van de bestuurders. 15-12-2023  1

Aan de feitelijk bestuurders is door de curator nogmaals gevraagd om de nodige informatie, waaronder de opgestelde jaarrekeningen, aan de curator te verstrekken. Opnieuw is geen gevolg gegeven aan dit verzoek. De curator zal naar aanleiding hiervan met de rechter-commissaris overleg plegen. 13-03-2024  2


De gevraagde informatie is nog niet ontvangen van de bestuurders. 11-06-2024  3


De curator heeft nader onderzoek verricht naar de administratie, onder meer om vast te kunnen stellen wie er in de periode voorafgaand aan faillietverklaring als feitelijk bestuurders zijn opgetreden. De curator heeft daarvan inmiddels een beeld gekregen. De curator zal op korte termijn de personen die volgens hem als bestuurder zijn opgetreden aansprakelijk stellen op grond van bestuurdersaansprakelijkheid.


Door de curator is inmiddels aan de formeel en feitelijk bestuurders een termijn gesteld om administratie en informatie aan de curator te verstrekken. Indien niet binnen de gestelde termijn de administratie en informatie wordt verstrekt, dan zal met de rechter-commissaris overleg worden gepleegd omtrent verder te nemen maatregelen, en zal mogelijk strafrechtelijke aangifte worden gedaan. 11-09-2024  4

Nadat de jaarrekening 2022 was ontvangen, is aan de bestuurders verzocht om alsnog de nog ontbrekende informatie aan te leveren. Ondanks diverse verzoeken daartoe is die informatie niet aangeleverd. De curator zal op korte termijn aan de rechter-commissaris voorstellen om de bestuurders op te roepen voor een verhoor. **10-12-2024**  5


7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Correspondentie met (advocaat van) bestuurders. Controle ontvangen administratie. Controle bankmutaties. 15-12-2023  1

Correspondentie met (de advocaat van) bestuurders. 13-03-2024  2

Correspondentie met bestuurders, bestudering administratie. 11-06-2024  3

Correspondentie met bestuurders. 11-09-2024  4

Correspondentie met bestuurders. Bestudering jaarrekening 2022. **10-12-2024**  5

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

€ 0,00

15-12-2023

 1

€ 12.598,35

11-09-2024

 4

Toelichting

UWV, overgenomen loonbetalingsverplichtingen vanaf datum faillissement.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 0,00

15-12-2023

 1

€ 247.280,44

13-03-2024

 2

Toelichting

Omzetbelasting 2022 t/m 2023, Loonheffingen 2021 t/m 2023, Motorrijtuigbelasting 2023, Vennootschapsbelasting 2021 en 2023.

€ 264.858,44

11-06-2024

 3

Toelichting

Omzetbelasting 2022 t/m 2023, Loonheffingen 2021 t/m 2023, Motorrijtuigbelasting 2023, Vennootschapsbelasting 2021 en 2023.

€ 265.038,44

11-09-2024

 4

Toelichting

Omzetbelasting 2022 t/m 2023, Loonheffingen 2021 t/m 2023, Motorrijtuigbelasting 2023, Vennootschapsbelasting 2021 en 2023.

€ 265.218,44

10-12-2024

 **5**

Toelichting

Omzetbelasting 2022 t/m 2023, Loonheffingen 2021 t/m 2023, Motorrijtuigbelasting 2023 en 2024, Vennootschapsbelasting 2021 en 2023.

8.3 Pref. vord. UWV

€ 0,00

15-12-2023

 1

€ 14.502,10

11-09-2024

 4

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 0,00

15-12-2023

 1

8.5 Aantal concurrente crediteuren

10

15-12-2023

 1

19

13-03-2024

 2

20

11-09-2024

 4

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 57.370,88

15-12-2023

 1

Toelichting

Zie de crediteurenlijst als bijlage.

€ 126.066,03

13-03-2024

 2

Toelichting

Zie de crediteurenlijst als bijlage.

€ 126.413,31

11-09-2024

 4

Toelichting

Zie de crediteurenlijst als bijlage.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

15-12-2023

 1

8.8 Werkzaamheden crediteuren

De ter verificatie aangemelde vorderingen zijn, onder verzending van een bevestiging, geplaatst op de lijst van voorlopig erkende crediteuren. De meest recente lijst is als bijlage bij dit verslag gevoegd. Crediteuren die met een bedrag van € 0,00 worden vermeld hebben, ondanks verzoek daartoe, de vordering nog niet aangemeld.

15-12-2023

 1

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

n.v.t.

15-12-2023

 1

9.2 Aard procedures

n.v.t.

15-12-2023

 1

9.3 Stand procedures

n.v.t.

15-12-2023

 1

9.4 Werkzaamheden procedures

Correspondentie naar aanleiding van uitgebrachte dagvaarding.

15-12-2023

 1


In de verslagperiode zijn op dit gebied geen werkzaamheden verricht.

13-03-2024


 2

10. Overig


10.1 Plan van aanpak


De komende verslagperiode zal worden geprobeerd om de nodige informatie te verkrijgen van de bestuurders. Indien zij blijven weigeren om de nodige informatie te verstrekken, zal overleg worden gepleegd met de rechter-commissaris. 15-12-2023  1


De inventarisatie van de schuldenlast zal worden voortgezet.

De komende verslagperiode zal worden geprobeerd om alsnog de nodige informatie te verkrijgen van de bestuurders. 13-03-2024  2

De inventarisatie van de schuldenlast zal worden voortgezet.

De komende verslagperiode zullen de bestuurders door de curator aansprakelijk worden gesteld, en zal geprobeerd blijven worden om de nodige informatie te verkrijgen van de bestuurders. 11-06-2024  3

Indien de nodige informatie van de bestuurders wordt ontvangen, zal deze worden bestudeerd. Indien geen informatie wordt ontvangen, dan zal overleg met de rechter-commissaris worden gepleegd omtrent verder te nemen stappen. 11-09-2024  4

Indien de nodige informatie van de bestuurders wordt ontvangen, zal deze worden bestudeerd. Indien geen informatie wordt ontvangen, dan zal aan de rechter-commissaris worden verzocht om de bestuurders op te roepen voor verhoor. **10-12-2024**  **5**


10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Nog niet bekend. 15-12-2023  1

10.3 Indiening volgend verslag

7-3-2025 **10-12-2024**  **5**

10.4 Werkzaamheden overig

Hoewel de informatie in dit verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of nog bijgesteld dient te worden. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend. 15-12-2023  1

Bijlagen

Bijlagen